

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض رضا بمحافظة الجموم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل والدخل الشامل الاخر
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٧ - ١٣	الإيضاحات حول القوائم المالية

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض رضا بمحافظة الجبوم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥٧٣,٨٤٨	٩٩٨,٢٩٩	(٣)	النقد بالصندوق ولدي البنوك
١٥٨,٦٣٦	١٥٠,٧٩٧	(٤)	ذمم مدينة وارصدة مدينة اخري
-	٩٠,٢٥٨		العملاء
١١٠,٢٨٧	٢٦٧,٥١٠	(٥)	المخزون
١٥,٠٠٠	٣٤,٨٥٠	(٦)	مصروفات مدفوعة مقدما
٨٥٧,٧٧١	١,٥٤١,٧١٤		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والاصول المالية</u>
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	(٧)	الاستثمارات
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		مجموع الاستثمارات والاصول المالية
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
-	٤٢٠,٠٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
١٩٧,١٦٨	٤٤١,٢٥٢	(٨)	صافي العقارات والآلات والمعدات
١٩٧,١٦٨	٨٦١,٢٥٢		مجموع الأصول غير المتداولة
١,١٥٤,٩٣٩	٢,٥٠٢,٩٦٦		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وحقوق المساهمين</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
-	١٠,٦٤٤		الموردين
-	٦٠٠,٠٠٠		عائد تعامل اعضاء
٣,٥٩٤	١٧,٦٤١	(ب/١٢)	مخصص الزكاة الشرعية
٣,٥٩٤	٦٢٨,٢٨٥		مجموع الالتزامات
			<u>حقوق المساهمين</u>
١,٢٥٧,٠٠١	٢,٢٥٣,١٠١		رأس المال
(١٠٥,٦٥٦)	(٣٧٨,٤٢٠)		(الخسائر) المبقة
١,١٥١,٣٤٥	١,٨٧٤,٦٨١		مجموع حقوق المساهمين
١,١٥٤,٩٣٩	٢,٥٠٢,٩٦٦		إجمالي الالتزامات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	إيضاح	
			<u>الإيرادات</u>
-	١,٨٠٨,٥١٨	(٩)	المبيعات
-	(١,٥٩٠,٥٦٠)	(١٠)	تكلفة البضاعة المباعة
-	٢١٧,٩٥٨		مجمل الربح
			<u>المصروفات</u>
(١٠٢,٠٦٢)	(٥٢٦,٦٧٥)	(١١)	المصروفات العمومية والإدارية
(١٠٢,٠٦٢)	(٥٢٦,٦٧٥)		مجموع المصروفات
(١٠٢,٠٦٢)	(٣٠٨,٧١٧)		صافي (الخسارة) من النشاط الرئيسي
-	٥٠,٠٠٠		اعانة فنية والمدير
(١٠٢,٠٦٢)	(٢٥٨,٧١٧)		صافي (خسارة) السنة قبل الزكاة الشرعية
(٣,٥٩٤)	(١٤,٠٤٧)	(١٢/أ)	الزكاة الشرعية
(١٠٥,٦٥٦)	(٢٧٢,٧٦٤)		صافي (خسارة) السنة بعد الزكاة الشرعية
-	-		الدخل الشامل الآخر
(١٠٥,٦٥٦)	(٢٧٢,٧٦٤)		صافي الدخل والدخل الشامل الاخر

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي (١٣) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض رضا بمحافظة الجموم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٠)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١٠٢,٠٦٢)	(٢٥٨,٧١٧)	صافي (خسارة) السنة قبل الزكاة الشرعية
-	٤٤,٤٨٢	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
(١٠٢,٠٦٢)	(٢١٤,٢٣٥)	التغير في صافي (الخسارة) بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٥٨,٦٣٦)	٧,٨٣٩	الذمم المدينة
-	(٩٠,٢٥٨)	العملاء
(١١٠,٢٨٧)	(١٥٧,٢٢٣)	المخزون
(١٥,٠٠٠)	(١٩,٨٥٠)	مصرفات مدفوعة مقدما
-	١٠,٦٤٤	الموردين
-	٦٠٠,٠٠٠	عائد تعامل اعضاء
(٣٨٥,٩٨٥)	١٣٦,٩١٧	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠٠,٠٠٠)	-	استثمارات
-	(٤٢٠,٠٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(١٩٧,١٦٨)	(٢٨٨,٥٦٦)	اضافات العقارات والآلات والمعدات
(٢٩٧,١٦٨)	(٧٠٨,٥٦٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٧٢٩,٤٠١	١,٠٢٦,١٠٠	اضافات رأس المال
(٨,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)	مسحوبات رأس المال
٧٢١,٤٠١	٩٩٦,١٠٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
٣٨,٢٤٨	٤٢٤,٤٥١	صافي التغير في رصيد النقدية
٥٣٥,٦٠٠	٥٧٣,٨٤٨	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٥٧٣,٨٤٨	٩٩٨,٢٩٩	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الإجمالي	(الخسائر) المبقاة	رأس المال	
١,٢٦٥,٠٠١	-	١,٢٦٥,٠٠١	ايداع رأس المال
(٨,٠٠٠)	-	(٨,٠٠٠)	مسحوبات رأس المال
(١٠٥,٦٥٦)	(١٠٥,٦٥٦)	-	(خسائر) السنة
١,١٥١,٣٤٥	(١٠٥,٦٥٦)	١,٢٥٧,٠٠١	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٠ م
١,٠٢٦,١٠٠	-	١,٠٢٦,١٠٠	ايداع رأس المال
(٣٠,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)	تخفيض رأس المال
(٢٧٢,٧٦٤)	(٢٧٢,٧٦٤)	-	(خسائر) السنة
١,٨٧٤,٦٨١	(٣٧٨,٤٢٠)	٢,٢٥٣,١٠١	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التنظيم والنشاط :-

الجمعية التعاونية متعددة الاغراض رضا بمحافظة الجموم - جمعية تعاونية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٠) وتاريخ ٠٨/٠٤/١٤٤٠هـ ، ومركزها الرئيسي : مدينة الجموم - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية ومسجلة بسجل تجاري رقم ٤٠٣١٢٢٤٦٢٧ وتاريخ ١٣/٠٧/١٤٤٠هـ براس مال قدره ٥٠,٠٠٠ ريال .

فروع الجمعية :

- جمعية اعمار الرضا للمقالات المسجل برقم ٤٠٣١٠٧٤٣٧٠ بتاريخ ١٠/٠٣/١٤٣٤هـ ونشاطه الانشاءات العامة للمباني السكنية .
- مؤسسة الرضا للمواشي مسجل برقم ٤٠٣١٢٢٤٦٣٥ بتاريخ ١٣/٠٧/١٤٤٠هـ ونشاطها البيع بالجملة للفواكه والثمار الزيتية ، البيع بالجملة للزهور، البيع بالجملة للنباتات الخارجية ، البيع بالجملة للنباتات الداخلية ، البيع بالجملة للطيور ، البيع بالجملة للدواجن الحية ، البيع بالجملة للأغنام ، البيع بالجملة للأبقار ، البيع بالجملة للجمال ، البيع بالجملة للنحل .
- مؤسسة ثلاجة الرضا المتقدمة للمواد الغذائية مسجلة برقم ٤٦٢٢١٠٠٢٣٢ بتاريخ ١٤/١٠/١٤٤٠هـ ونشاطها البيع بالجملة للفواكه ، البيع بالجملة للخضراوات ، البيع بالجملة للتمور، البيع بالجملة لمنتجات الالبان، البيع بالجملة للبيض ومنتجاته، البيع بالجملة للزيوت والشحوم الحيوانية، البيع بالجملة لمنتجات الاسماك، البيع بالجملة للحوم والدواجن المجمدة، البيع بالجملة لمنتجات القهوة والشاي، البيع بالجملة للمياه الغازية والعصائر، البيع بالجملة للتلج .
- مؤسسة الرضا متعددة الاغراض التجارية مسجلة برقم ٤٦٢٢١٠٠٢٣٣ بتاريخ ١٤/١٠/١٤٤٠هـ ونشاطها البيع بالتجزئة عن طريق البريد ، البيع بالتجزئة عن طريق الانترنت .
- مؤسسة الرضا الزراعية مسجلة برقم ٤٠٣١٢٣٢٦٢٣ بتاريخ ٠١/٠٣/١٤٤١هـ ونشاطها انشطة محاصيل بعد الحصاد.

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي :-

- توفير المواد الغذائية والاستهلاكية .
 - تخفيض الأسعار للمواطنين .
 - مساعدة الناس قدر الإمكان .
 - إيجاد فرص عمل للسعوديين والسعوديات .
 - تلبية احتياجات المواطنين .
 - تأمين مواد البناء وأدوات السباكة والكهرباء .
 - أن يتم العمل عن طريق التجارة الإلكترونية .
 - أن يتم العمل بالأغنام داخل المملكة وخارجها والأعلاف وما يتعلق بها .
 - أن يتم العمل في الخدمة التشغيلية كتشغيل الفنادق وقصور الأفراح وحملات الحج والعمرة .
 - أن يتم العمل في الأجهزة الإلكترونية والحاسب الآلى وما يتعلق به وتطبيقاته .
- السنة المالية :
- تبدأ السنة المالية ببداية شهر يناير من كل عام وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس العام .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك الفترة ، وبالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

المخزون السلي :-

يتم تقييم مخزون آخر المدة وفقاً لقاعدة التكلفة أو السوق أيهما أقل على أساس " طريقة المتوسط المرجح " .

العقارات والآلات والمعدات :

يتم الاعتراف بالعقارات والآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك التكلفة التاريخية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الزكاة الشرعية :

تحسب الزكاة الشرعية وفقاً لمعايير الزكاة والدخل المطبقة في المملكة العربية السعودية . يتم الاستدراك للزكاة وفقاً لمبدأ الاستحقاق , ويتم احتساب مخصص الزكاة وفقاً للوعاء الزكوي , وتجري تسجيل أي فروقات بين المخصص والربط النهائي عند اعتماد الربط النهائي حيث يتم حينئذ إقفال المخصص .

أثبات الإيرادات :

يتم إثبات الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة وتقديم الخدمات إلي العملاء , بينما يتم إثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

المصاريف:

تتكون بنود تكلفة الإيرادات من المصروفات المباشرة والغير مباشرة التي تتكبدتها الجمعية من أجل تحقيق الإيرادات المباشرة . تتكون المصروفات العمومية والإدارية من المصروفات التي تتعلق بالأعمال الإدارية للجمعية والتي لا تعتبر من التكاليف التشغيلية .

توزيع الأرباح :

وفقاً للمادة رقم (٢٨) من نظام الجمعيات التعاونية الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية يتم توزيع أرباح الجمعية علي النحو التالي:-

- ١- (٢٠%) من الأرباح لتكوين احتياطي نظامي للجمعية إلي أن يتساوي رصيد الاحتياطي النظامي مع رأس المال , وعندها يتم تحويل النسبة إلي الاحتياطي العام .
- ٢- مبلغ لا يزيد علي (٢٠%) من باقي الأرباح يصرف كريح بنسبة المساهمة في رأس المال .
- ٣- مبلغ لا يزيد علي (١٠%) من باقي الأرباح للخدمات الاجتماعية .
- ٤- ما تقررته الجمعية العمومية كمكافأة لأعضاء مجلس الإدارة بنسبة لا تزيد عن (١٠%) من باقي الأرباح وفقاً للمادة رقم (١٤) من نظام الجمعيات التعاونية.
- ٥- تخصص باقي الأرباح للعائد علي المعاملات وفقاً للمادة رقم (٤٩) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

الإعانات والتسهيلات :

يتم معالجة الإعانات التي تحصل عليها الجمعية من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية وفقاً لما نصت عليه المادة (٥٢) من اللائحة التنفيذية للجمعيات التعاونية .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك
٥,٨٤٧	٢٠٧,٢٠٦	النقد بالصندوق
٥٦٨,٠٠١	٦٩٧,٦٩١	مصرف الراجحي
-	٩٣,٤٠٢	البنك الاهلي
٥٧٣,٨٤٨	٩٩٨,٢٩٩	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٤) ذمم مدينة وارصدة مدينة اخرى
١٥٨,٦٣٦	١٥٠,٧٩٤	العهد النقدية
-	٣	ضريبة القيمة المضافة
١٥٨,٦٣٦	١٥٠,٧٩٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٥) المخزون
١١٠,٢٨٧	٢٦٧,٥١٠	مستودع الثلجة
١١٠,٢٨٧	٢٦٧,٥١٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٦) مصروفات مدفوعة مقدما
١٥,٠٠٠	٣٤,٨٥٠	ايجارات مدفوعة مقدما
١٥,٠٠٠	٣٤,٨٥٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٧) الاستثمارات
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	الجمعية التعاونية الاستهلاكية المركزية
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض رضا بمحافظة الجموم
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (٣١٠)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)
(٨) صافي العقارات والآلات والمعدات

سيارات	أثاث ومفروشات	اجهزة كهربائية والمعدات	تجهيزات وديكورات	الإجمالي	التكلفة
٦٧,٥٥٠	٣١,٠٧٣	٣٧,٤٤٤	٦١,١٠١	١٩٧,١٦٨	الرصيد في بداية السنة
١٢٩,٩٣٣	١٦,٥٥٤	٩٨,٩٨٢	٤٣,٠٩٧	٢٨٨,٥٦٦	الإضافات خلال السنة
١٩٧,٤٨٣	٤٧,٦٢٧	١٣٦,٤٢٦	١٠٤,١٩٨	٤٨٥,٧٣٤	الرصيد في نهاية السنة
٣٢,٩٠٩	٣,٩٥٠	٢,٩٥١	٤,٦٧٢	٤٤,٤٨٢	<u>الإهلاك المتراكم</u>
					أهلاك السنة
٣٢,٩٠٩	٣,٩٥٠	٢,٩٥١	٤,٦٧٢	٤٤,٤٨٢	الرصيد في نهاية السنة
					<u>القيمة الدفترية</u>
١٦٤,٥٧٤	٤٣,٦٧٧	١٣٣,٤٧٥	٩٩,٥٢٦	٤٤١,٢٥٢	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
٦٧,٥٥٠	٣١,٠٧٣	٣٧,٤٤٤	٦١,١٠١	١٩٧,١٦٨	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(٩) المبيعات
-	١,٦٥٠,١٤١	المبيعات
-	١٥٨,٣٧٧	ايرادات متنوعة
-	١,٨٠٨,٥١٨	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠) تكلفة البضاعة المباعة
-	١١٠,٢٨٨	مخزون اول المدة
-	١,٦١٦,٤٣٥	المشتريات
-	١٣١,٣٤٧	مصروفات تشغيلية (١٠/١)
-	(٢٦٧,٥١٠)	مخزون اخر المدة
-	١,٥٩٠,٥٦٠	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١٠/١) مصروفات تشغيلية
-	٥٦,٣٧٧	مصروفات تشغيلية الذبائح
-	٤١,٧٦٠	مصروفات تشغيلية مشروع عمارة ضيف الله
-	٢٨,٤٢٠	مصروفات تشغيلية مشروع عمارة حنان المولد
-	٤,٧٩٠	اخرى
-	١٣١,٣٤٧	
٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٢٥,٢٥٣	٢٤٢,٦٥١	مرتبات واجور وما في حكمها
٣٠,٠٠٠	٦١,٥٨٠	ايجارات
١١,٦٢٥	٥,٥٠٨	ادوات كتابية ومطبوعات
١٩,٦٤٧	٩٠,٨٧٩	رسوم حكومية
٢,٠٨١	٣,٥١٢	مصروفات ضيافة
٧٨٣	٨,١٧٦	كهرباء
-	٤,٦٣٠	الهاتف والجوال والبريد والفاكس
٨,٢٣٣	٢٦,١٠٦	الدعاية والاعلان
٣٧٢	٦,٦٠٠	محروقات وصيانة السيارات
-	٣,٣٧٢	صيانة ترميم
١,٢٢٤	٥,٠٩٠	تدريب و تأهيل
-	٣٢٩	ايجار حاويات نقل ونفايات
-	١٧	مصروفات بنكية
٨٤٠	٩٧٨	علاجات وادوية
٢,٠٠٤	٢٢,٧٦٥	مصروفات متنوعة
-	٤٤,٤٨٢	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
١٠,٢٠٦٢	٥٢٦,٦٧٥	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٢) الزكاة الشرعية

(أ/١٢) فيما يلي ملخص لعناصر الوعاء الزكوي عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م :-

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
(١٠٢,٠٦٢)	(٢٥٨,٧١٧)	صافي (الخسارة) قبل الزكاة الشرعية
		<u>يضاف إليه :-</u>
٥٣٥,٦٠٠	١,٢٥٧,٠٠١	رأس المال
-	(١٠٥,٦٥٦)	(الخسائر) المبقاة
-	٦٠٠,٠٠٠	عائد تعامل اعضاء
-	٣,٥٩٤	مخصص الزكاة الشرعية المرحل
٥٣٥,٦٠٠	١,٧٥٤,٩٣٩	إجمالي عناصر الوعاء الزكوي الموجبة
		<u>يخصم منه :-</u>
(١٠٠,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)	الاستثمارات
-	(٤٢٠,٠٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(١٩٧,١٦٨)	(٤٤١,٢٥٢)	صافي العقارات والآلات والمعدات
(٢٩٧,١٦٨)	(٩٦١,٢٥٢)	إجمالي عناصر الوعاء الزكوي السالبة
١٤٣,٧٧٩	٥٦١,٨٧٤	وعاء الزكاة الشرعية وفقاً للتقويم الميلادي
٣,٥٩٤	١٤,٠٤٧	الزكاة الشرعية بواقع (٢,٥%) من صافي الوعاء

(ب/١٢) حركة المخصص

٣١ ديسمبر ٢٠١٩ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	
-	٣,٥٩٤	رصيد المخصص بداية السنة
٣,٥٩٤	١٤,٠٤٧	المكون خلال السنة
٣,٥٩٤	١٧,٦٤١	رصيد المخصص نهاية السنة

(١٣) عام

- تم اعتماد القوائم المالية للجمعية من قبل الادارة بتاريخ